

华兰生物工程股份有限公司

HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING , INC.

2004 年年度报告



二 00 五年二月二十四日

重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、北京中洲光华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

3、公司负责人董事长安康先生、财务负责人王启平先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、 公司基本情况简介.....	4
二、 会计数据和业务数据摘要.....	5
三、 股东变动及股东情况.....	7
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
五、 公司治理结构.....	15
六、 股东大会情况简介.....	18
七、 董事会报告.....	19
八、 监事会报告.....	31
九、 重要事项.....	32
十、 财务报告.....	37
十一、 备查文件目录.....	62

一、 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：华兰生物工程股份有限公司

中文缩写：华兰生物

公司法定英文名称：HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.

英文缩写：HUALAN

2、 公司法定代表人：安康

3、 公司联系人及联系方式

	董事会秘书	投资者关系管理负责人
姓 名	范 蓓	安 康
联系地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号	河南省新乡市华兰大道甲 1 号
电 话	0373-5056905	0373-5056905
传 真	0373-5056911	0373-5056911
电子信箱	hualan@hualanbio.com	hualan@hualanbio.com

4、 公司注册地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

公司办公地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

邮政编码：453003

公司国际互联网网址：<http://www.hualanbio.com>

公司电子信箱：hualan@hualanbio.com

5、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华兰生物

股票代码：002007

7、 公司首次注册登记日期：1992 年 3 月 20 日

公司最近一年变更注册登记日期：2004 年 12 月 6 日

公司变更注册登记地点：河南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：企股豫总字第 000001 号

税务登记号码：410702614914114

公司聘请的会计师事务所名称：北京中洲光华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市复兴门内大街 158 号远洋大厦

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标

单位：(人民币)元

项 目	金 额
利润总额	44,899,319.35
净利润	41,358,258.52
扣除非经常性损益后的净利润	40,263,734.14
主营业务利润	98,187,935.61
其他业务利润	31,420.48
营业利润	45,191,643.61
投资收益	-
补贴收入	-
营业外收支净额	-292,324.26
经营活动产生的现金流量净额	21,479,230.38
现金及现金等价物净增减额	177,611,644.24

注：报告期内扣除的非经营性损益项目及金额如下：

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业外支出	329,844.26
营业外收入	-37,520.00
财政贴息	- 1,580,000.00
所得税影响	193,151.36
非经常性损益合计	-1,094,524.38

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:(人民币)元

项 目	2004 年度	2003 年度	本年比上年增减%	2002 年度
主营业务收入	320,787,821.34	252,905,460.23	26.84%	172,660,434.73
净利润	41,358,258.52	35,490,302.83	16.53%	28,851,389.99
总资产	644,014,832.49	348,523,174.38	84.78%	241,564,137.44
股东权益(不含少数 股东权益)	500,480,766.60	129,735,627.26	285.77%	94,095,324.43
每股收益(全面摊 薄)	0.62	0.79	-21.52%	0.64
每股净资产	7.47	2.88	159.38%	2.09
调整后的每股净资产	7.46	2.88	159.03%	2.09
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.32	0.07	357.14%	0.62
净资产收益率%(全面 摊薄)	8.26	27.36	降低 19.10 个百分点	30.66
净资产收益率%(加权 平均)	13.13	31.71	降低 18.58 个百分点	36.24
扣除非经常性损益后 净资产收益率%(全面 摊薄)	8.05	27.78	降低 19.73 个百分点	29.03
扣除非经常性损益后 净资产收益率%(加权 平均)	12.78	32.21	降低 19.43 个百分点	34.31

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位:万元(股)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	4,500.00	273.16	828.15	419.14	6,953.11	12,973.56
本期增加	2,200.00	30,738.69	413.58	206.79	4,135.83	37,694.89
本期减少					620.37	620.37
期末数	6,700.00	31,011.85	1,241.73	625.93	10,468.57	50,048.08
变动原因	1、股本、资本公积增加,主要系报告期内公司经中国证监会证监发行字[2004]68号文批准,于2004年6月10日向社会公开发行2,200万股人民币普通股,每股面值1元,发行价15.74元,共募集资金346,280,000.00元,扣除发行费用17,041,980.10元,实际取得募集资金329,238,019.90元,其中新增注册资本22,000,000.00元,新增资本溢价307,238,019.90元。 2、盈余公积、法定公益金报告期内增加,系按照所形成净利润分配所致。 3、未分配利润增加,系报告期内公司实现净利润所致					

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况

单位 :万股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	首发	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股份	4500							4500
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	3375							3375
境外法人持有股份	1125							1125
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股和其他								
未上市流通股合计	4500							4500
二、已上市流通股								
1、人民币普通股						2200	2200	2200
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
已上市流通股合计						2200	2200	2200
股份总数	4500							6700

(二) 股票发行与上市情况

经中国证监会证监发行字[2004]68号文核准,公司于2004年6月10日向社会公开发行2,200万股人民币普通股,每股面值1元,发行价格15.74元/股。

经深证上[2004]38号文核准,公司2,200万股人民币普通股于2004年6月25日在

深圳证券交易所挂牌交易。截止报告期末，公司总股本为 6,700 万股。

(三) 股东情况

- 1、截至 2004 年 12 月 31 日，公司股东总为 12271 户。
- 2、报告期内公司前十名股东、前十名流通股东持股情况。

(1) 报告期末公司前十名股东持股情况：

单位：股

股东名称	年度内增 减	年末持股数 量	比例%	股份类别(已 流通或未流 通)	质押或冻 结股份数 量	股东性质
新乡市华兰生物技术有限 公司		15030000	22.43	未流通	0	境内法人股
苏州金康工贸发展有限公 司		12870000	19.21	未流通	0	境内法人股
香港科康有限公司		11250000	16.79	未流通	0	境外法人股
北京东方世辰生物技术有 限公司		3600000	5.37	未流通	0	境内法人股
成都夸常科技有限公司		2250000	3.36	未流通	0	境内法人股
中国银行-金鹰成份股优选 证券投资基金	788800	788800	1.18	已流通	未知	流通股
中国工商银行-国联安德盛 小盘精选证券投资基金	588194	588194	0.88	已流通	未知	流通股
交通银行-久富证券投资基 金	358939	358939	0.54	已流通	未知	流通股
济宁市永安医疗器械有限 公司	158200	158200	0.24	已流通	未知	流通股
刘勇	155525	155525	0.23	已流通	未知	流通股
前十名股东管理关系或一 致行动说明	本公司前十大股东中第一大股东华兰技术与第三大股东香港科康的实际控制人为本公司董事长安康先生；第二大股东苏州金康的实际控制人为安康的母亲陈元兰女士；此外香港科康的第二大股东为本公司总经理邹方霖先生；而本公司第五大股东成都夸常的股东为邹方霖先生和其夫人李北宁女士；公司第四大股东东方世辰的股东之一安颖女士为公司实际控制人安康的妹妹,也存在一致行动的可能；因此,本公司第一、二、三、四、五大股东之间存在关联关系,属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司前五大股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

(2) 前十名流通股股东持股情况：

单位：股

股东名称	年末持有流通股数量(股)	种类(A、B、H或其他)
中国银行-金鹰成份股优选证券投资基金	788800	A
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	588194	A
交通银行-久富证券投资基金	358939	A
济宁市永安医疗器械有限公司	158200	A
刘勇	155525	A
李成国	115000	A
李燕	111368	A
裘荣	106400	A
刘宏刚	77000	A
方少武	76400	A
前十名流通股关联关系的说明	未知以上流通股股东之间是否存在关联关系,也未知以上流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

公司名称：新乡市华兰生物技术有限公司

法定代表人：赵京生

注册资本：3006万元人民币

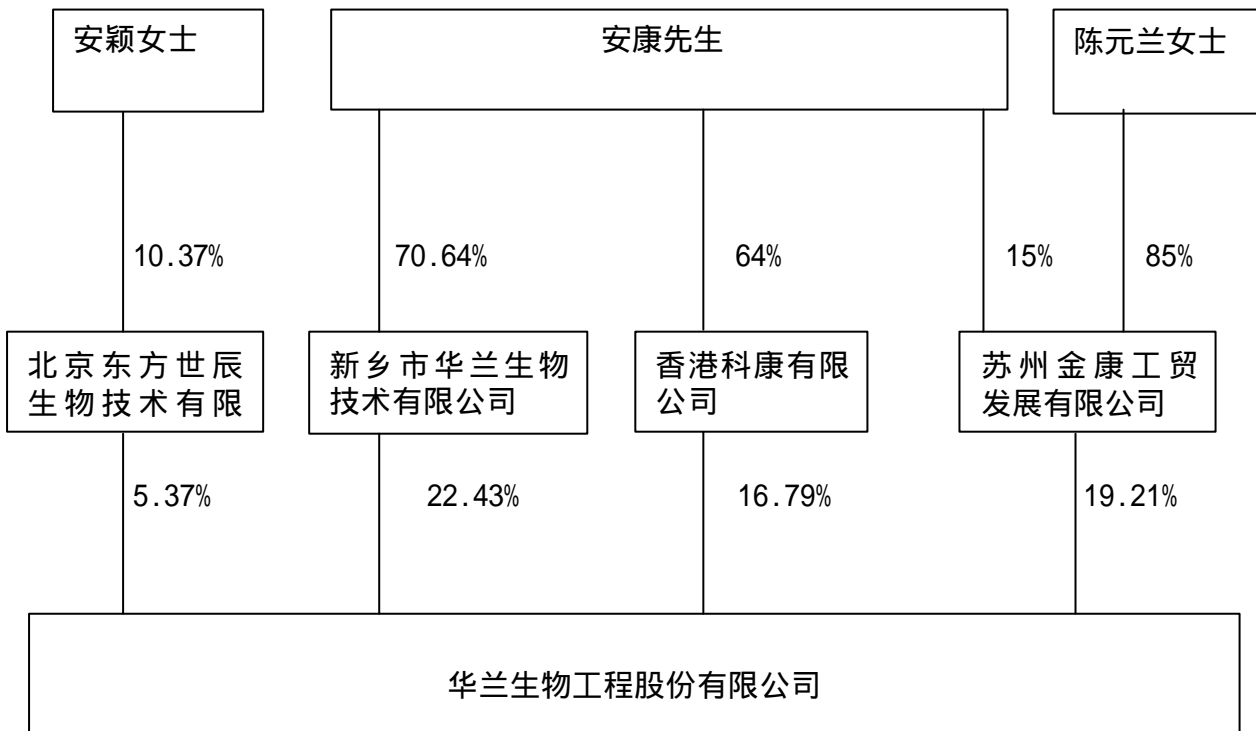
成立日期：1996年

公司住所：河南省新乡市解放路 250-1 号

主要经营业务或管理活动：经营范围包括研究、开发、销售生物技术、生化技术、生物制品批发、零售（不包括生产、销售血液制品）。

（2）公司实际控制人：安康先生，男，56岁，工程师，毕业于河南师范大学生物系，安康先生通过新乡市华兰生物技术有限公司、苏州金康工贸发展有限公司、香港科康有限公司控制公司 29.47%的股份，其母亲陈元兰女士间接持有公司 16.33%的股份，其妹妹安颖女士间接持有公司 0.56%的股份。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图如下：



4、其他持股在 10%以上的法人股东

（1）苏州金康工贸发展有限公司

法定代表人：陈元兰

成立日期：1994年 4月

注册资本：2800万元人民币

公司住所：苏州新区鹿山路

经营范围：五金交电、化工产品（不含危险品）、建筑及装饰材料、塑料及包装制品、

汽车配件、家具、百货的销售，花木、盆景的养殖、销售。

(2) 香港科康有限公司

成立日期：2000年6月

注册资本：500万港元

公司住所：FLAT/RM703 CHINA INSURANCE GROUP BLDG 141 DES VOEUX RD CENTRAL HK.

经营范围：主营投资和进出口贸易。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股
安康	董事长	男	56	2000.9-至今	0	0
邹方霖	董事兼总经理	男	49	2000.9-至今	0	0
赵京生	董事	男	44	2000.9-至今	0	0
刘文芳	董事	男	67	2000.9-至今	0	0
方泽沛	董事	男	68	2000.9-至今	0	0
安颖	董事	女	48	2002.3-至今	0	0
于鸿君	独立董事	男	42	2002.3-至今	0	0
李德富	独立董事	男	67	2002.3-至今	0	0
冯顺利	独立董事	男	43	2002.3-至今	0	0
穆学奎	监事	男	45	2000.9-至今	0	0
张宝献	监事	男	35	2002.3-至今	0	0
陈磊山	监事	男	34	2000.9-至今	0	0
杨保平	监事	女	34	2000.9-至今	0	0
韩斌	监事	男	30	2000.9-至今	0	0
范蓓	董事会秘书兼副总经理	女	33	2000.9-至今	0	0
王启平	财务总监	男	50	2000.9-至今	0	0
潘若文	副总经理	女	37	2000.9-至今	0	0

注：在股东单位任职的董事、兼事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
赵京生	新乡市华兰生物技术有限公司	董事长兼总经理	1996 年至今	否
方泽沛	新乡市华兰生物技术有限公司	董事	1996 年至今	否
安康	新乡市华兰生物技术有限公司	董事	1996 年至今	是
	苏州金康工贸发展有限公司	董事	2002 年 1 月至今	
	香港科康有限公司	董事	2000 年 6 月至今	
刘文芳	北京东方世辰生物技术有限公司	董事长兼总经理	2000 年 8 月至今	否
安颖	北京东方世辰生物技术有限公司	董事	2000 年 8 月至今	否
邹方霖	香港科康有限公司	董事	2000 年 6 月至今	是
	成都夸常科技有限公司	董事	1999 年 5 月至今	

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

（1）董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

董事

安康先生，男，56 岁，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八届政协委员。1974 年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站站长、兰州生物制品研究所所长、华兰生物工程有限公司总经理。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖。现任本公司董事长。

方泽沛先生，男，68 岁，大学文化，研究员。1959 年参加工作，曾任新乡市科委科技开发中心主任、华兰生物工程有限公司董事长、本公司常务副总经理。现任本公司董事。

赵京生先生，男，44 岁，在读硕士研究生、高级工程师。1981 年参加工作，曾任河南省干部疗养院检验员、本公司物料部经理。现任华兰技术董事长兼总经理、

本公司董事。

邹方霖先生，男，49岁，法国巴黎北方大学化学博士、法国里尔第一大学应用经济学博士。曾任法国 CRTS 研究与开发试验室副主任、法国血浆分离与生物技术国家实验室新产品开发室主任、美国血液技术公司 HPPS 分公司中国部主任。现任本公司董事兼总经理。

刘文芳先生，男，67岁，大学文化，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，卫生部生物制品标准化委员会委员，中国输血协会理事，中国医药生物技术协会理事。曾任中国医学科学院输血研究院副所长、华兰生物工程有限公司总工程师。现任本公司董事。

安颖女士，48岁，大学文化，高级经济师，中共党员。1976年参加工作，曾任山西大同口泉中学教师、河南省新乡第一卫校教师；1993年至今在中国政法大学人事处做经济管理工作。现任本公司董事。

李德富先生，男，67岁，大学文化、中国药品生物制品研究所研究员。曾任中国药品生物制品检定所副所长。现为 SDA 中国生物制品标准化委员会常务副主任委员，本公司独立董事。

于鸿君先生，男，42岁，博士生导师、经济学博士、北京大学光华管理学院教授。现任北京大学光华管理学院党委副书记、院长助理，北京大学金融与证券研究中心副主任，本公司独立董事。

冯顺利先生，男，43岁，江西财经大学经济学硕士，中国注册会计师，现任新乡中新会计师事务所所长，本公司独立董事。

监事

穆学奎先生，男，45岁，在读硕士研究生，医学生物学高级工程师。曾任新乡市卫生防疫站医师、华兰生物工程有限公司销售部经理。现任本公司监事会主席。

陈磊山先生，男，34岁，大学文化，在读硕士研究生，工程师。现任本公司人力资源部经理、本公司监事。

张宝献先生，男，35岁，大学文化，在读硕士研究生，工程师。现任江苏华辰生物工程有限公司副总经理、本公司职工代表监事。

杨保平女士，35岁，大学文化，在读硕士研究生，工程师。现任江苏华辰生物

工程有限公司质保部经理、本公司职工代表监事。

韩斌先生，男，30岁，大学文化，助理工程师。现任本公司实验室化验员、本公司职工代表监事。

高级管理人员

邹方霖先生，现任本公司总经理，见董事简历。

范蓓女士，33岁，在读硕士研究生，医学生物学工程师。曾任华兰生物工程有
限公司总经理办公室主任。现任本公司副总经理、董事会秘书。

潘若文女士，37岁，大学文化，在读硕士研究生，医学生物学高级工程师。曾
任华兰生物工程有限公司质保部经理。现任本公司副总经理。

王启平先生，男，50岁，毕业于上海纺织大学会计专业，会计师。曾任新乡市
生物化工厂副总会计师、华兰生物工程有限公司财务部经理。现任本公司财务总监。

1、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：公司按其工作业绩、职责、能力，结合
市场价值和公司的经营业绩确定。

单位：(人民币)万元

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	82.21
金额最高的前三名董事的报酬总额	24.94
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	22.16
独立董事的津贴	2万元/人.年
独立董事的其他待遇	独立董事参加本公司有关会议或履行相 关职责时每天补助 500 元
不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	方泽沛、赵京生、刘文芳
报酬区间	人数
10 万元以上	2
5-10 万元	4
5 万元以下	7

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未有离任情况。

（二）公司员工情况

截至 2004 年 12 月 31 日，公司在职员工 546 人。

专业构成：生产人员 220 人，销售人员 140 人，技术人员 126 人，管理财务人员 60 人。

教育程度：研究生以上 15 人，本科 93 人，大专 206 人，中专及以下 232 人，公司无需承担离退休职工人员的费用。

五、 公司治理结构

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的要求，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东享有平等权利，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关

规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效的监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、公正。

6、关于信息披露与透明度：公司制定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，选定《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律、法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（二）独立董事履行职责情况

公司现有独立董事三人，报告期内公司的独立董事能按照有关法律、法规及《公司章程》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席2004年六次董事会会议，报告期内无缺席情况发生。对涉及需独立董事发表意见的事项认真对待，及时、主动了解信息。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
冯顺利	6	6	0	0	
李德富	6	5	1	0	
于鸿君	6	4	2	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司3位独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

1、 业务方面

(1) 本公司由华兰生物工程有限公司整体变更设立。在整体变更设立前，华兰生物工程有限公司就是一个独立的企业，具有独立的采购、生产、销售系统，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力；

(2) 为避免同业竞争，本公司与前五大股东签订了《不竞争协议》，有效地维护了本公司的业务独立。

2、 资产完整方面

(1) 本公司由华兰生物工程有限公司整体变更设立后，已办理了相关资产的权属变更，取得了相关资产权属证书；

(2) 本公司独立拥有血液制品的四种“华兰牌”商标；

(3) 本公司具有独立完整的产、供、销系统，独立的生产经营环境。

3、 人员独立方面

(1) 本公司的生产经营完全独立于现有股东，在行政管理方面，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，办公机构和生产经营场所与现有股东分开；

(2) 本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在本公司领取薪酬，未在主要股东单位兼职；

(3) 主要股东推荐董事人选通过合法程序进行，没有干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。

4、 财务独立方面

(1) 本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系；

(2) 本公司独立在银行开户，独立纳税；

(3) 本公司具有规范、独立的财务会计制度；

(4) 本公司独立进行财务决策。

5、 机构独立方面

(1) 本公司与现有股东的办公机构和生产经营场所有效分离，不存在“两块牌

子、一套人马”合署办公的情况；

(2) 本公司由独立的组织机构，与股东单位的职能部门不存在上下级关系。

(四) 对高级管理人员的考评及激励机制、相关监理制度的建立、实施情况。

公司的考评及激励机制主要体现在薪酬水平上。董事会负责对总经理的职责、能力和工作业绩进行考评。总经理负责对公司其他高级管理人员进行考评，2004年度公司总经理及其他高级管理人员经考评，认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初所确定的各项工作任务。

六、 股东大会情况简介

(一) 报告期内公司共召开了两次股东大会，即 2003 年度股东大会和 2004 年度第一次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定。

1、2003 年度股东大会情况

公司 2003 年年度股东大会于 2004 年 3 月 26 日上午在公司办公楼会议室召开。出席会议股东及股东授权代表共 5 人，代表公司股份 4,500 万股，占公司全部股份的 100%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议由董事会召集，董事长安康先生主持，会议审议并以记名投票表决方式逐项表决通过如下决议：

- (1) 《2003 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2003 年度监事会工作报告》；
- (3) 《2003 年度财务决算报告》；
- (4) 《2003 年度利润分配方案》；
- (5) 《2004 年度财务预算报告》；
- (6) 《关于 2004 年度公司贷款计划的议案》；
- (7) 《关于修改公司章程的议案》；
- (8) 《关于董事换届选举的议案》；

(9) 《关于监事换届选举的议案》。

因召开 2003 年股东大会时，公司尚未公开发行股票，故本次股东大会内容未在指定信息披露报纸上进行披露。

2、2004 年第一次临时股东大会情况

2004 年 8 月 24 日，公司在《证券时报》上刊登召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知，公司公布了会议召开的时间、地点、审议内容和登记办法等事项。

公司 2004 年度第一次临时股东大会于 2004 年 9 月 24 日在公司办公楼会议室召开，会议由董事会召集，董事长安康先生主持，部分董事、监事及见证律师出席了本次会议。出席本次股东大会的股东及股东授权代表 5 人，代表股份总数 45,005,300 股，占总股份的 67.17%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并以记名投票方式逐项表决通过如下决议：

- (1) 《关于修改公司章程的议案》；
- (2) 《华兰生物工程股份有限公司投资者关系管理办法议案》；
- (3) 《关于公司新征建设用地的议案》；
- (4) 《关于实施 12 吨人血白蛋白募集资金项目的议案》。

本次临时股东大会决议公告刊登在 2004 年 9 月 25 日《证券时报》上。

3、选举、更换公司董事、监事情况

1)、2004 年 3 月 26 日，经公司 2003 年度股东大会审议并通过决议，选举安康先生、邹方霖先生、方泽沛先生、赵京生先生、刘文芳先生、安颖女士为公司第二届董事会董事；选举于鸿君先生、李德富先生、冯顺利先生为第二届董事会独立董事。

2)、2004 年 3 月 26 日，经公司 2003 年度股东大会审议并通过决议，选举穆学奎先生、陈磊山先生、张宝献先生为公司监事，与职工代表选举的监事韩斌先生、杨保平女士组成公司第二届监事会。

七、董事会报告

（一）董事会讨论与分析

报告期内公司坚持以市场为导向、以销售为龙头、以降低单位产品成本为核心，强化内部管理，加大科研力度，保持了公司的稳定发展。

2004 年公司克服了价格竞争激烈、能源供应紧张、原料血浆不允许抵扣进项税额等诸多不利因素的影响，积极完善营销网络，开拓市场，加强管理，增源节流，确保公司经营业绩稳定增长。

2004年度公司实现主营业务收入 32,078.78万元，比上年同期增长 26.84%；净利润 4,135.83万元，比上年同期增长 16.53%，主要原因是：公司加大了市场开发的力度，针对不同市场区域采取相应的市场开发策略，从而使公司在原核心市场（华东区）的市场份额保持稳定增长，在原相对薄弱地区（华南区、华中区）销售收入增长迅速，增幅均达到 50%以上，此外，公司 2004 年在出口方面也取得突破。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 2,147.92 万元，比上年同期增长 541.91%，主要原因是：1、公司 2004 年市场开拓与应收账款管理取得良好成效，主营业务收入增长较快，货款回收状况较好，加之税款退回等因素，公司当年经营性现金流入量大幅增加；2、公司严格成本控制，致力降低消耗与库存，从而相应减少经营性现金流出。

（二）、本报告期内的经营情况

1、主营业务的范围及经营状况：

（1）公司主营业务范围为：生产、销售自产的生物制品、血液制品。

公司主营业务收入主要来自人血白蛋白、静注丙球、肌注丙球等血液制品的销售。2004 年公司实现主营业务收入 32,078.78 万元，与 2003 年相比增加 6,788.24 万元，同比增长 26.84%，完成净利润 4135.8 万元，比 2003 年增加了 586.80 万元，同比增长 16.53%。

（2）报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

1) 公司主营业务分行业、产品构成情况

单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入较上年同期增减%	主营业务成本较上年同期增减%	毛利率较上年同期增减%
分行业						
血液制品	320,787,821.34	222,599,885.73	30.61%	26.84%	36.66%	降低 4.99 个百分点
其中关联交易	无					
分产品						
人血白蛋白	281,979,540.03	188,969,891.93	32.98%	33.58%	42.50%	降低 4.19 个百分点
静注丙球	12,306,747.03	10,040,682.64	18.41%	-26.18%	-8.60%	降低 15.70 个百分点
肌注丙球	3,989,109.11	3,571,349.23	10.47%	-64.47%	-62.94%	降低 3.70 个百分点
其他	22,512,425.17	20,017,961.93	11.08%	61.81%	107.42%	降低 19.55 个百分点
其中关联交易	无					
关联交易的定价原则	无					
关联交易的必要性、持续性的说明	无					

2) 主营业务分地区构成情况

地区	2004 年度主营业务收入	2003 年度主营业务收入	较上年同期增减 (%)
华北区	78,918,335.69	70,634,241.47	11.73
华东区	121,521,031.26	97,477,204.31	24.67
华南区	50,864,894.26	33,368,539.69	52.43
华中区	48,973,746.19	32,634,503.06	50.07
西北区	20,252,121.35	18,790,971.70	7.78
国外	257,692.59	-	-
合计	320,787,821.34	252,905,460.23	26.84

3) 报告期内主营业务或结构及盈利能力变化的说明

报告期内,公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期没有发生较大变化。报告期内公司产品或服务未发生变化。

2、报告期内,公司向前五名供应商采购的合计金额占年度采购总额的 31.53%,
公司向前五名客户销售的合计金额占年度销售总额的 28.62%。

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)公司利润来源较为单一,人血白蛋白的销售收入占销售收入总额的比重达 87.90%,这在一定程度上限制了公司销售收入的大幅提升,公司今后将加强对小制品(如丙球类、凝血因子类)的市场开发力度,逐步提高小制品在公司销售收入中的比重。

(2)公司产品结构相对单一,目前主要从事血液制品的生产,抵御和化解行业风险的能力不够。公司将在继续扩大血液制品市场份额的基础上,适度进入诊断试剂、疫苗及基因工程产品等领域,目前菌苗项目的研发已进入新产品报批的前期准备阶段。公司拟通过疫苗、菌苗项目的建设为公司培育新的利润增长点,以化解产品结构单一风险。

(3)2004年度公司综合毛利率较上年度下降4.99个百分点,主要原因是:市场价格竞争激烈,产品售价有所下滑;而能源供应紧张,部份原料进项税额不能抵扣,公司产品成本增加,从而造成主营业务毛利率有所下降。针对这一情况,公司加大销售力度,积极开发新市场,提高市场占有率,确保主营业务稳定增长;同时严格内部管理,致力于成本费用控制,净利润都得以稳步增长;另外,公司加强募集资金项目的管理,以增强公司抗风险能力及盈力能力。

(三) 公司投资情况

1、报告期内,公司募集资金投资项目情况。

单位:(人民币)万元

募集资金总额	32,923.80	本年度已使用募集资金总额		16,313.56		
		已累计使用募集资金总额		16,313.56		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 100 万套冻干人纤维蛋白胶项目	1,327.00	否	1,300.00	/	是	否
年产 12 吨人血白蛋白生产线项目	4,950.20	否	4,974.00	/	是	/
华兰生物制药工程技术研究中心项目	2,000.00	否	2,000.00	/	是	/
年产 60 吨病毒灭活人全血清项目	4,891.00	否	/	/	是	/
年产 8000 万单位静脉注射用人乙型肝炎免疫球蛋白生产线高技术产业化推广项目	4,890.00	否	/	/	是	/
年产 40 万支静脉注射用人纤维蛋白原生产线高技术产业化推进项目	4,354.00	否	/	/	是	/
年产 70 万支破伤风免疫球蛋白生产线高技术产业化推进项目	4,649.00	否	/	/	是	/
年产 1 亿单位冻干人凝血酶生产向高技术产业化推进项目	4,908.00	否	/	/	是	/
预付项目土地款(注 1)			1,539.56			
合计	31,969.20		9,813.56			

未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	年产 100 万套冻干人纤维蛋白胶项目由于建成时间较短,产品正处于市场推广期,故短期内未产生效益。
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	(1) 年产 12 吨人血白蛋白项目原拟在新乡市高新技术开发区新征 50 亩地上实施,为缩短建设周期,较快实现收益,达到合理布局,经公司二届四次董事会审议通过,并提交 2004 年第一次临时股东大会审议通过,变更为通过收购江苏华辰股权并增资的方式实施该项目,已在相关媒体披露。(2) 华兰生物工程技术研究项目原计划在新乡市高新技术开发区建设,为更好地吸引人才,加强信息交流,经公司二届四次董事会审议通过,并提交公司 2004 年第一次临时股东大会通过改建到苏州高新技术开发区,已在相关媒体披露。
募集资金项目先期投入情况	公司年产 100 万套外科用冻干人纤维蛋白胶项目经公司 2002 年第二次临时股东大会批准,计划总投资 4,827 万元,其中国家提供贴息贷款 3,500 万元,募集资金投入 1,327 万元。该项目先期借款投入 1,327 万元,上市后于 2004 年 7 月 14 日用募集资金弥补先期投入 1,300 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	鉴于公司部分募集资金闲置,为降低公司的财务费用支出,公司二届四次董事会审议通过了《关于将部分募集资金补充流动资金的议案》,在确保募集资金投资项目实施的前提下,公司拟将不超过 8,000 万元的募集资金暂时用于补充流动资金,在六个月内根据流动资金实际情况及募集资金项目进度,调剂使用。使用截止时间为 2005 年 3 月 1 日。截至 2004 年末公司实际使用金额为 6,500 万元。
募集资金其他使用情况	报告期内公司无募集资金的其他使用情况。
会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见	北京中洲光华会计师事务所审核公司董事会出具的《关于募集资金年度使用情况的专项说明》后,出具中洲光华(2005)特审字第 020 号专项审核报告认为公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

注 1 :公司在新乡市开发区现有厂房的附近新征 265 亩土地,拟用于募集资金项目及其他生产经营项目的建设实施。公司于 2004 年 9 月、10 月共支付部分土地款 1,539.56 万元,相关手续正在办理之中。因未取得土地所有权证且将要实施的项目尚未开工,无法确定将要在该土地上实施募集资金项目的单项金额,故本期末暂合并列示。

2、非募集资金使用情况

报告期内公司无重大非募集资金投资项目

(四) 公司财务状况

单位：(人民币)元

财务指标	2004 年	2003 年	增减额	增减幅度%
总资产	644,014,832.49	348,523,174.38	295,491,658.11	84.78
长期负债	62,640,000.00	76,840,000.00	-14,200,000.00	-18.48
股东权益	500,480,766.60	129,735,627.26	370,745,139.34	285.77
主营业务利润	98,187,935.61	90,018,135.37	8,169,800.24	9.08
净利润	41,358,258.52	35,490,302.83	5,867,955.69	16.53
经营活动产生的现金流量净额	21,479,230.38	3,346,124.05	18,133,106.33	541.91

增减变动原因说明：

- (1) 公司总资产比去年同期增长 84.78%，主要由于 2004 年 6 月向社会公开发行 2,200 万股普通股 (A 股)，共募集资金 34,628 万元(扣除发行费用后实际取得募集资金 32,923.80 万元)，使公司资产总额得以大幅增长。
- (2) 长期负债比去年同期下降 18.48%，主要为公司长期借款中有一年内到期的长期负债 1,500 万元及收到国家开发投资公司转来纤维蛋白胶高技术产业化示范工程中央预算内专项资金 80 万元。
- (3) 股东权益比去年同期增长 285.77%，主要是公司在 2004 年向社会公开发行 2,200 万股普通股 (A 股) 所致。
- (4) 主营业务利润较去年同期增加 9.08%，主要因为公司加大市场开发力度，主导产品人血白蛋白收入大幅增长所致。
- (5) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 541.91%，主要原因为：a、由于公司加大了市场开发力度，来源于华东区、华南区、华中区等市场的主营业务收入取得大幅增长，公司加强了货款回收考核与管理，控制了应收账款的增长，因而现金流入量大幅增加；b、公司取得税款返还较大；c、公司通过加强供应与生产管理，降低消耗，减少库存，相对减少经营性现金流出量。

(五) 生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响

- (1) 国家税务总局于 2004 年对海南省国家税务局关于血液制品增值税政策的批复“购进人体血液不属于购进免税农产品，也不得比照购进免税农产品按照买价

和13%计算抵扣进项税额”(国税函[2004]335号)。我公司执行此政策后,8-12月主营业务收入的增值税税赋上升较快,共上缴增值税税款1,639万元。公司为了化解增值税税赋上升带来的经营压力,已与国内其它主要血液制品生产厂家联合上书国家税务总局,申请人体血浆允许抵扣增值税进项税额的政策;同时,公司正积极与供应商即血浆站协商,争取取得增值税专用发票予以抵扣进项税额,公司还将进一步促进销售,严格管理,从而缓解税赋上升带来的压力。

(六) 2005年度的经营计划

- 1、2005年公司将加快募集资金项目实施进度,尽快实现收益,提升公司盈利水平。
- 2、2005年公司将加大科研投入,做好新产品研究与开发及技术引进工作,重点做好疫苗、菌苗等新产品研制工作。
- 3、2005年公司在确保人血白蛋白销量、市场份额稳步增长的同时,将加大非主导产品的销售力度,增加公司利润来源。
- 4、2005年公司将提升经营管理水平,改进内部激励机制,严格控制各项成本费用支出。

(七) 董事会的日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责,审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权,结合公司生产经营需要,共召开六次董事会会议,会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下:

(1)第一届董事会第十二次会议于2004年2月24日在公司办公楼会议室召开,全体董事出席本次会议,会议审议通过以下议案:

- 1)《2003年度董事会工作报告》;
- 2)《2003年度总经理工作报告》;
- 3)《2003年度财务决算报告》;
- 4)《2003年度利润分配方案》;
- 5)《2004年度财务预算报告》;
- 6)《关于2004年度公司贷款计划的议案》;

- 7)《关于修改公司章程的议案》;
- 8)《关于董事换届选举的议案》;
- 9)《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

(2) 第二届董事会第一次会议于 2004 年 3 月 26 日在公司办公楼会议室召开, 全体董事出席本次会议, 会议审议并一致通过了以下议案:

- 1)《关于选举董事长的议案》;
- 2)《关于聘任公司总经理及董事会秘书的议案》;
- 3)《关于聘任公司高管人员的议案》;
- 4)《关于公司董事、监事薪酬待遇的议案》;
- 5)《关于公司高管人员薪酬待遇的议案》。

(3) 公司第二届二次董事会于 2004 年 7 月 12 日以通讯方式召开, 全体董事都参加了表决, 会议审议通过以下议案:

- 1)《关于修改公司章程的议案》。

(4) 公司第二届三次董事会于 2004 年 8 月 2 日在公司办公楼会议室召开, 全体董事出席会议, 会议审议并一致通过了以下议案:

- 1)《公司 2004 年半年度报告》及《半年度报告摘要》;
- 2)《公司投资者关系管理制度》。

(5) 公司第二届董事会四次会议于 2004 年 8 月 20 日在公司办公楼会议室召开, 应到董事 9 名, 实到董事 8 名, 独立董事于鸿君先生书面委托独立董事李德富先生代为出席并行使表决权, 会议审议通过如下议案:

- 1)《关于公司新征建设用地的议案》;
- 2)《关于在苏州建设华兰生物制药工程技术研究中心的议案》;
- 3)《关于实施 12 吨人血白蛋白募集资金项目的议案》;
- 4)《关于公司机构调整的议案》;
- 5)《关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案》;
- 6)《关于召开 2004 年第一次临时股东大会的议案》。

(6) 公司第二届董事会第五次会议于 2004 年 10 月 28 日在公司办公楼会议室召开, 会议应到董事 9 名, 实到董事 7 名, 独立董事于鸿君先生、李德富先生

书面委托独立董事冯顺利先生出席并代为行使表决权，会议审议并一致通过以下议案：

- 1) 《公司 2004 年第三季度报告》；
- 2) 《内部审计制度》；
- 3) 《信息披露制度》；
- 4) 《募集资金管理办法》；
- 5) 《关于签订委托代办股份转让协议的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了 2 次股东大会，董事会严格按照《公司法》等法律、法规和《公司章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

（八）本次利润分配预案或资本公积金转增预案

经北京中洲光华会计师事务所有限公司审计，公司 2004 年实现净利润 41,358,258.52 元，加上年初未分配利润 69,531,145.28 元，可供分配的利润为 110,889,403.80 元；按公司净利润 41,358,258.52 元的 10%提取法定盈余公积金 4,135,825.85 元，按 5%提取法定公益金 2,067,912.93 元。用于股东分配的利润为 104,685,665.02 元。

公司第二届董事会第六次会议审议通过了以 2004 年年末公司总股本 67,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，同时向全体股东每 10 股派发现金 4 元（含税），共计 26,800,000.00 元，转增后公司总股本有 67,000,000 股增加至 100,500,000 股，公司资本公积金由 310,118,468.90 元减少为 276,618,468.90 元，公司剩余未分配利润 77,885,665.02 元滚存至下一年度。

本次利润分配预案须经 2004 年年度股东大会审议批准后实施。

（九）开展投资者关系管理的具体情况

1、公司特制定了《投资者关系管理办法》，并在公司第二届董事会第三次会议上通过。在《投资者关系管理办法》中，公司对投资者关系管理的范畴、原则和目的作了明确的阐述，同时对公司投资者关系管理的工作对象、内容和方式也做出了明确的要求。在《投资者关系管理办法》的指引下，公司的投资者关系管理日渐规

范。

2、公司设立了专门的投资者咨询电话，投资者利用咨询电话向公司咨询、了解其关心的问题，咨询电话有专人负责，并保证在工作时间内电话有专人接听和线路畅通。

3、公司还接待投资者、分析师及基金经理等到公司或募集资金项目所在地进行现场参观，先后有多家机构投资者到公司进行考察，一些中小投资者也到公司进行考察，公司热情接待，详细回答他们的问题，使他们充分了解了公司的实际情况。

4、公司还积极参与由深交所组织的“投资者接待日”活动，公司高管通过“投资者关系互动平台”与投资者进行了深入、广泛地互动交流，加强了公司与投资者的互动沟通。

（十）内部审计制度的建立和具体执行情况

根据深圳证券交易所的要求和公司经营活动的实际需要，公司制订了《内部审计制度》，并经公司二届董事会第五次会议审议通过。公司设审计监察小组，审计监察小组在公司董事会领导下，负责监督、核查公司财务制度的执行情况和财务状况以及有关经济活动的真实性、合法性、效益性，组织、协调和实施公司内部审计工作，审计监察小组负责人向董事会负责并报告工作。

另外，公司有专门的审计委员会，由公司所在地的独立董事担任召集人，审计委员会监督公司的内部审计制度及其实施，负责内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露。

（十一）其他报告事项

1、注册会计师对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的说明：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》〔证监发〔2003〕56号〕的规定，北京中洲光华会计师事务所有限公司出具了中洲光华(2005)股审字第014号标准无保留意见的审计报告。意见如下：

（1）新乡市华兰生物技术有限公司、苏州金康工贸发展有限公司、香港科康有限公司、北京东方世辰生物技术有限公司、成都夸常科技有限公司为华兰公司股东；江苏华辰生物工程有限公司为华兰公司控股子公司。

（2）截至2004年12月31日止，没有发现华兰公司与大股东及关联方发生经

营性资金占用情况。

(3) 华兰公司控股子公司江苏华辰生物工程有限公司 2004 年度属筹建期，同时承担“年产 12 吨人血白蛋白生产线”和“华兰生物工程技术研发中心”两项发行股票募集资金项目，报告其内公司为其提供临时性借款 2,752.95 万元，已经收回 2,554.26 万元，年末江苏华辰生物工程有限公司应付华兰公司 198.69 万元为暂借款余额。

2、公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》〔证监发〔2003〕56号〕的规定，公司3位独立董事本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司进行了必要的核查和问询后，发表的独立意见如下：

经认真核查，我们认为：华兰生物工程股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发〔2003〕56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，1、报告期内没有控股股东占用资金的情况；为加快公司控股子公司江苏华辰生物工程有限公司建设，报告其内公司为其提供临时性借款 2,752.95 万元，已经收回 2,554.26 万元，期末余额为 198.69 万元，符合公司整体利益。2、截至 2004 年 12 月 31 日止，没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

独立董事：于鸿君、李德富、冯顺利

二零零五年二月二十四日

八、 监事会报告

（一） 监事会工作情况

公司监事会在报告期内认真履行职责，恪尽职守，为公司规范运作提供了有力保障。2004 年度监事会共召开三次会议，具体情况如下：

1、公司第一届监事会第八次会议于 2004 年 2 月 24 日在公司办公楼会议室召开，全体监事出席了会议，会议审议并一致通过了以下议案：

- （1）2003 年度监事会工作报告
- （2）2003 年度财务决算报告
- （3）2003 年度利润分配方案
- （4）2004 年度财务预算报告
- （5）关于监事会换届选举的议案

2、公司第二届监事会第一次会议于 2004 年 3 月 26 日在公司办公楼会议室召开，全体监事出席了会议，会议审议并一致通过了以下议案：

- （1）关于提名监事会主席的议案

3、公司第二届监事会第二次会议于 2004 年 8 月 20 日在公司办公楼会议室召开，会议应到监事 5 名，实到监事 3 名，会议审议并一致通过了以下议案：

- （1）《关于公司新征建设用地的议案》；
- （2）《关于在苏州建设华兰生物制药工程技术研究中心的议案》；
- （3）《关于实施 12 吨人血白蛋白募集资金项目的议案》；
- （4）《关于公司机构调整的议案》；
- （5）《关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案》

（二） 监事会对公司 2004 年度有关事项发表的独立意见

1、 公司依法运作情况

监事会成员通过列席本年度董事会会议参与公司重大经营决策讨论及经营方针的制订工作，并依法对公司经营运作的情况进行监督。监事会认为公司决策程序符

合法律、法规和《公司章程》的要求，公司建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、 检查公司财务的情况

公司2004年度财务报告经北京中洲光华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为财务报告真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果和成本费用支出。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金实际投入项目与实际承诺项目相符。

4、 公司收购、出售资产情况

经公司2004年第一次临时股东大会审议批准，公司通过收购苏州华辰股权并增资的方式来实施募集资金项目年产12吨人血白蛋白生产线，上述变更募集资金投向仅是改变了具体的实施方式，募集资金仍是用于“年产12吨人血白蛋白项目”的建设，而且通过收购方式能够加快项目建设进度，有利于公司扩大在华东市场的市场占有率。

5、 关联交易情况

本年度公司未发生关联交易。

6、 股东大会决议执行情况

公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

九、 重要事项

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 报告期内公司收购出售资产的简要情况及进程

经公司2004年第一次临时股东大会审议批准，公司通过收购苏州华辰股权并增资的方式来实施募集资金项目年产12吨人血白蛋白生产线，截止2004年末，该项

目实际投入 4,974 万元，预计 2005 年上半年正式投入生产。详细情况请参见 2004 年 9 月 11 日和 2004 年 9 月 16 日刊登在《证券时报》和巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上的公告。

（三）关联交易情况

为加快公司控股子公司江苏华辰生物工程有限公司建设，报告其内公司为其提供临时性借款 2,752.95 万元，已经收回 2,554.26 万元，期末余额为 198.69 万元。详细情况请看会计报表附表。

（四）重大合同履行情况

（1）报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项的情形。

（2）报告期内公司无对外担保事项。

（3）报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

（五）承诺事项

公司前五大股东承诺：在《公司法》规定禁止的转让期限内，不转让其所持有的本公司股份，报告期内公司前五大股东信守了此承诺。

另外，避免同业竞争，公司前五大股东与华兰生物工程股份有限公司签订了《不竞争协议》，报告期内，公司前五大股东信守了该项承诺。

（六）报告期内公司无委托理财现象

（七）解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为北京中洲光华会计师事务所有限公司，公司需支付该会计师事务所 2004 年度审计费用 15 万元，北京中洲光华会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 3 年。

(八) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

中国证监会河南监管局分别于 2004 年 11 月 21 日至 22 日 2004 年 12 月 1 日至 3 日对我公司进行了巡回检查，针对检查中发现的问题下发了整改通知书。公司接到通知后高度重视，组织公司董事、监事、高级管理人员进行了认真的研究和讨论，公司董事会对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章制度，本着勤勉尽责、严格自律、诚实守信，对股东负责的态度，对通知中提出的问题制订了整改措施并逐项落实。具体情况如下：

(一) 法人治理方面

通知指出：公司总经理未充分履行职务；公司未按照《总经理工作细则》对重要会议形成会议纪要。

整改情况：公司结合实际情况考虑新的总经理人选；公司将在法人治理方面更加完善和加强各项制度，尤其是按照《总经理工作细则》对重要会议形成会议纪要。

(二) 信息披露方面

通知指出：公司在 2004 年半年报中披露前十大股东一致行动人情况时，披露公司第一、二、三、五大股东属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司应于 2004 年年报中将公司第四大股东与公司第一、二、三、五大股东同属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人予以披露。

整改情况：公司认真学习了《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定，本着从严掌握的精神决定今后将第四大股东北京东方世辰生物技术公司也披露为一致行动人。

(三) 公司募集资金使用

通知指出：公司募集资金拟投资项目未全部符合《招股说明书》披露的计划进度，公司应加强募集资金的使用与管理，保证募集资金实际使用情况符合《招股说明书》披露的计划进度要求，切实履行《招股说明书》的承诺，尽快达到预期收益。

整改情况：公司本次募集资金拟投资 8 个项目，截止目前，募集资金投资项目

的进展情况如下：

1、年产 100 万套冻干人纤维蛋白胶项目已按招股说明书披露的进度如期建成投产；

2、年产 12 吨人血白蛋白项目以收购苏州华辰的方式来实施，预计 2005 年正式投入生产，与招股说明书披露一致；

3、华兰生物制药工程技术研究中心项目处于建设中，预计 2005 年完工，与招股说明书披露一致；

4、公司拟将已建成的病毒灭活冻干人全血浆、抗凝血酶 III 的生产厂房转为用于生产破伤风免疫球蛋白、冻干人凝血酶（破伤风免疫球蛋白已取得生产文号、冻干人凝血酶 2005 年初能取得生产文号），其中病毒灭活冻干人全血浆的主要生产设备、仪器已到位并与破伤风免疫球蛋白基本相同，稍做技改就可满足年产 70 万支破伤风免疫球蛋白项目的需要。通过以上措施可大大缩短建设工期，提前实现募集资金项目年产 70 万支破伤风免疫球蛋白、1 亿单位冻干人凝血酶的投资收益。该方案尚须通过股东大会审议批准。

5、由于病毒灭活人全血清、静注人乙型肝炎免疫球蛋白仍处于临床阶段，静注人纤维蛋白原处于申报生产文号阶段，上述项目能否获得生产文号及何时获得存在不确定性，关于募集资金投资项目可能存在的这种风险，公司已在招股说明书中充分披露并作了特别风险提示。公司从保护投资者利益的角度出发，对上述 3 个项目的投资一直非常谨慎，公司将安排专人负责，加快上述 3 个项目的临床及申报生产文号的工作，以保证募集资金能够尽快产生效益。

（九）其他事项

报告期内公司相关信息披露情况如下：

披露日期	公告内容	披露媒体
2004 年 06 月 07 日	公司招股说明书摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》
2004 年 06 月 07 日	首次公开发行股票及路演公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》
2004 年 06 月 08 日	发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》
2004 年 06 月 11 日	配售申购情况及中签公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》
2004 年 06 月 14 日	中签结果公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》
2004 年 06 月 19 日	上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》
2004 年 07 月 01 日	股票交易异动公告	《证券时报》
2004 年 07 月 14 日	第二届董事会第二次会议决议	《证券时报》
2004 年 07 月 31 日	税收提示性公告	《证券时报》
2004 年 08 月 04 日	第二届董事会第三次会议决议	《证券时报》
2004 年 08 月 04 日	公司 2004 半年度报告	《证券时报》
2004 年 08 月 10 日	半年度报告补充公告	《证券时报》
2004 年 08 月 24 日	第二届董事会第四次会议决议暨召开 2004 年第一次临时股东大会的公告	《证券时报》
2004 年 08 月 24 日	第二届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》
2004 年 09 月 11 日	变更募集资金投向公告	《证券时报》
2004 年 09 月 16 日	股权收购提示性公告	《证券时报》
2004 年 09 月 25 日	2004 年第一次临时股东大会决议	《证券时报》
2004 年 10 月 30 日	第二届董事会第五次会议决议	《证券时报》
2004 年 10 月 30 日	公司第三季度报告	《证券时报》
2004 年 12 月 21 日	税收提示性公告	《证券时报》

上述公告全文亦同时上传至<http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网。

十、财务报告

(一) 审计报告 (全文附后)

北京中洲光华会计师事务所有限公司对公司2004年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

中洲光华(2005)股审字第009号

华兰生物工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华兰生物工程股份有限公司(以下简称华兰公司)2004年12月31日的资产负债表以及2004年度的利润表和该年度的现金流量表。这些会计报表的编制是华兰公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了华兰公司2004年12月31日的财务状况和2004年度的经营成果以及2004年度的现金流量。

中国注册会计师

北京中洲光华会计师事务所有限公司

中国·北京

复兴门内大街158号远洋大厦

谢军民

中国注册会计师

莫振辉

报告日期：2005年02月22日

(二) 会计报表 (附后)

资产负债表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	226,225,607.52	48,613,963.28
短期投资			
应收票据	2	23,632,723.89	11,238,835.12
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	65,024,322.41	51,039,094.45
其他应收款	4	6,378,845.77	6,318,858.21
预付帐款	5	28,778,794.71	15,517,325.62
应收补贴款			
存货	6	108,640,484.17	96,862,689.69
待摊费用	7	182,545.86	118,444.35
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		458,863,324.33	229,709,210.72
长期投资：			
长期股权投资	8	49,740,000.00	
长期债权投资			
长期投资合计		49,740,000.00	
固定资产：			
固定资产原价	9	146,841,941.27	89,209,265.94
减：累计折旧		51,268,837.94	43,154,237.66
固定资产净值		95,573,103.33	46,055,028.28
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		95,573,103.33	46,055,028.28
工程物资			7,872,516.39
在建工程	10	25,825,132.26	49,585,798.77
固定资产清理			
固定资产合计		121,398,235.59	103,513,343.44
无形资产及其他资产：			
无形资产	11	14,013,272.57	15,300,620.22
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		14,013,272.57	15,300,620.22
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		644,014,832.49	348,523,174.38

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

资产负债表 (续)

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	12		80,000,000.00
应付票据	13		13,285,000.00
应付帐款	14	37,861,176.61	21,300,462.44
预收帐款		5,936,737.63	94,000.00
应付工资			
应付福利费		12,115,135.78	12,457,478.65
应付股利			
应交税金	15	6,387,987.84	6,332,659.29
其他应交款			
其他应付款	16	3,593,028.03	8,477,946.74
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债	17	15,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		80,894,065.89	141,947,547.12
长期负债：			
长期借款	18	55,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	19	7,640,000.00	6,840,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		62,640,000.00	76,840,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		143,534,065.89	218,787,547.12
股东权益：			
股本	20	67,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	21	310,118,468.90	2,731,588.08
盈余公积	22	18,676,632.68	12,472,893.90
其中：法定公益金		6,259,326.21	4,191,413.19
未分配利润	23	104,685,665.02	69,531,145.28
其中：拟分配的现金股利		26,800,000.00	
外币报表折算差额			
股东权益合计		500,480,766.60	129,735,627.26
负债及股东权益合计		644,014,832.49	348,523,174.38

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

利润表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	24	320,787,821.34	252,905,460.23
减：主营业务成本	24	222,599,885.73	162,887,324.86
主营业务税金及附加			
二、主营业务利润		98,187,935.61	90,018,135.37
加：其他业务利润	25	31,420.48	96,869.40
减：营业费用		33,309,941.82	29,133,796.52
管理费用		13,591,520.91	12,792,466.64
财务费用	26	6,126,249.75	5,777,809.54
三、营业利润		45,191,643.61	42,410,932.07
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入	27	37,520.00	500.00
减：营业外支出	28	329,844.26	655,034.10
四、利润总额		44,899,319.35	41,756,397.97
减：所得税		3,541,060.83	6,266,095.14
五、净利润		41,358,258.52	35,490,302.83

补充资料：

项 目	注释	2004 年度	2003 年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2. 自然灾害发生的损失			
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5. 债务重组损失			
6. 其他			

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

现金流量表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2004 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		355,377,232.39
收到的税费返还		3,088,626.45
收到的其他与经营活动有关的现金		5,174,571.34
现金流入小计		363,640,430.18
购买商品、接受劳务支付的现金		258,090,311.25
支付给职工以及为职工支付的现金		15,671,983.91
支付的各项税费		31,079,174.50
支付的其他与经营活动有关的现金	29	37,319,730.14
现金流出小计		342,161,199.80
经营活动产生的现金流量净额		21,479,230.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		420,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		420,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		21,996,331.82
投资所支付的现金		49,740,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	30	15,395,565.00
现金流出小计		87,131,896.82
投资活动产生的现金流量净额		-86,711,896.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		329,238,019.90
借款所收到的现金		40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		840,000.00
现金流入小计		370,078,019.90
偿还债务所支付的现金		120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,233,709.22
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		127,233,709.22
筹资活动产生现金流量净额		242,844,310.68
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		177,611,644.24

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

补充资料：

项 目	注释	2004 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		41,358,258.52
加：计提的资产减值准备		901,475.11
固定资产折旧		10,064,421.65
无形资产摊销		1,185,200.80
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		-64,101.51
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		55,503.51
固定资产报废损失		
财务费用		7,233,709.22
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-11,777,794.48
经营性应收项目的减少（减：增加）		-22,224,535.93
经营性应付项目的增加（减：减少）		-5,252,906.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额		21,479,230.38
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		226,225,607.52
减：现金的期初余额		48,613,963.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		177,611,644.24

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

利润表附表

利润分配表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2004 年度	2003 年度
一、净利润		41,358,258.52	35,490,302.83
加：年初未分配利润		69,531,145.28	39,364,387.87
其他转入			
二、可供分配的利润		110,889,403.80	74,854,690.70
减：提取法定盈余公积		4,135,825.85	3,549,030.28
提取法定公益金		2,067,912.93	1,774,515.14
三、可供投资者分配的利润		104,685,665.02	69,531,145.28
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
整体变更未分配利润折股数			
四、未分配利润		104,685,665.02	69,531,145.28

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2004 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.62%	31.16%	1.465	1.753
营业利润	9.03%	14.34%	0.675	0.807
净利润	8.26%	13.13%	0.617	0.739
扣除非经常性损益后的净利润	8.05%	12.78%	0.601	0.719

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

资产负债表附表

资产减值准备明细表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	3,150,605.87	901,475.11				4,052,080.98
其中：应收账款	2,810,054.65	861,517.79				3,671,572.44
其他应收款	340,551.22	39,957.32				380,508.54
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资跌价准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋建筑物						
机械设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、合计	3,150,605.87	901,475.11				4,052,080.98

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

(三) 会计报表附注 (附后)

会计报表附注

一、 公司基本情况

华兰生物工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第658号文件及河南省人民政府豫股批字[2000]第40号文件批准由华兰生物工程有限公司以2000年8月31日经审计的净资产4,500万元为基数按1:1的比例进行折股,整体变更而成立的股份有限公司。2004年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]68号核准于2004年6月10日向社会公开发行2200万股人民币普通股,并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易。上市后公司注册资本变更为6,700万元人民币,公司注册地址为河南省新乡市华兰大道甲1号。

公司所处行业:生物制药。

公司主要经营范围:生产、销售自产的生物制品、血液制品。

公司主要产品:人血白蛋白、静脉注射用人免疫球蛋白、人免疫球蛋白、冻干人凝血酶原复合物、冻干人凝血因子 VIII等。

二、 主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司执行《企业会计制度》。

2. 会计年度

公司采用公历制,自每年公历1月1日至12月31日止。

3. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础;以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时,按外币金额折合成记账本位币金额记账,折合汇率采用交易日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)。期末将各种外币账户的外币期末余额按期末市场汇价折

合为记账本位币金额，按期末市场汇价折合的记账本位币金额与原账面记账本位币金额之间的差额作为汇兑损益，按以下原则处理：

属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，直接计入当期损益；

与购建固定资产有关的专用外币借款产生的汇兑损益，在该项固定资产达到预定可使用状态前予以资本化并计入相关固定资产成本；

属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

6. 现金等价物确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，包括现金、可随时用于支付的银行活期存款、存期不超过 90 天的定期存款及 90 天内到期的短期债券投资等货币性资产。

7. 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计报表。合并范围是将占被投资单位资本总额 50%以上，或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的单位纳入合并范围；合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资金往来、重大交易等均在合并时予以抵销。

8. 短期投资核算方法

(1) 短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。

(2) 短期投资期末按成本与市价孰低法计量：

a 短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本；

b 短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个投资项目市价低于其账面成本的差额提取短期投资跌价准备。

9. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经本公司董事会批准的款项；

(2) 坏账核算采用备抵法，于每年半年结束或年度终了时，根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额采用账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提比例如下：

1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

10. 存货核算方法

(1) 存货分类为：存货主要包括原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货计价方法：存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计算确定。低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货的盘存制度：公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分。

(5) 存货跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取。

11. 长期投资的核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息；

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在每期计提利息时分期摊销；

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款或投资各方确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；处置长期股权投资时，将长期股权投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益；

(4) 股权投资差额的摊销期限：借方差额的摊销，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，一般按不超过 10 年的期限摊销；贷方差额直接计入资本公积科目；

(5) 长期投资期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

a 长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

b 长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取。

12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产；

(2) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他；

(3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，确认为当期费用；

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值扣除净残值（原值的 10%）后在估计经济使用年限内平均计提；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；固定资产装修费用按两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；

确定分类折旧率如下：

类别	年限	净残值率	年折旧率%
房屋及建筑物	10-30 年	10%	9.00-3.00
机器设备	5-10 年	10%	18.00-9.00
运输工具	5-10 年	10%	18.00-9.00
其他	5-10 年	10%	18.00-9.00

(5) 固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计量：

a 固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值；

b 固定资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该固定资产全额计提减值准备，全额计提减值准备后不再计提折旧。

13. 在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法：按实际成本核算，在建造完成后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整；

(2) 在建工程减值准备确认标准：长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性；

(3) 在建工程减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提。

14. 委托贷款核算方法

(1) 委托贷款核算方法：按实际委托贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息；

(2) 委托贷款减值准备确认标准：由于借款单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于委托贷款本金，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

(3) 委托贷款减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款的可收回金额低于委托贷款本金的差额计提。

15. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产核算方法：外购或依照法律程序取得的，按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记账；投资者投入的，按确定的价值记账；在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 无形资产减值准备确认标准：由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值：已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；已超过法定保护期限，但仍然具有部分使用价值。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项无形资产已经不能再给本公司带来未来经济利益，则将该无形资产的账面价值全部转入当期损益。

16. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际成本计价，按实际受益期限摊销。

17. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用的确认：因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，在符合借款费用资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项固定资产的成本。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间发生的，直接计入当期损益。

(2) 借款费用资本化条件：

a 开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；

b 暂停资本化：购建固定资产时，如发生非正常中断且中断时间连续超过3个月（含3个月），中断期间发生的借款费用暂停资本化，将其确认为当期财务费用，直至资产的购建活动重新开始；但如果中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必要的程序，则中断期间所发生的借款费用资本化继续进行；

c 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，

以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 借款费用资本化金额的确定：

a 当期利息资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积确定；

b 当期汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

18. 收入确认方法

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量；

(2) 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用；

(3) 让渡资产使用权收入确认原则：确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

19. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

20. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

公司报告期内无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

三、 主要税项

(1) 增值税：按应税收入的 17% 计算缴纳。

(2) 所得税：经新乡市国家税务局新国税卫滨发[2004]8 号文《关于华兰生物工程股份有限公司适用税收法律问题的请示》请示河南省国税局，2004 年度对华兰生物工程股份有限公司企业所得税继续按外商投资企业对待，执行税率 15%。

(3) 城市维护建设税及教育费附加：继续按外商投资企业执行，免交城建税及教育费附加。

四、 控股子公司及合营企业

控股公司(含间接控股)情况

金额单位：万元

公司名称	注册资 本(美 元)	主营业务	投资金 额(美 元)	拥有权益 (%)
江苏华辰生物工程有限公 司	820.00	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等 高科技产品,销售自产产品并提供相 关售后服务和技术服务。	600.00	62.50

(1) 控股子公司江苏华辰生物工程有限公系中外合资企业,申请的注册资本全额为 960 万美元,其中外商投资部分为分期注入(按合同约定投入资本的人民币与美元折合率为 8.29:1)。截止 2004 年 12 月 31 日,外资尚有 140 万美元未投入到位,实收注册资本为 820 万美元,公司期末拥有权益为本公司应投资额(已全部到位)占子公司申请注册资本的份额。

(2) 子公司江苏华辰生物工程有限公目前处于筹建期,未生产经营,期末未对其报表进行合并。

五、 会计报表主要项目注释(截至 2004 年 12 月 31 日止,金额单位:人民币元)

注释1、 货币资金

项目	期初数			期末数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币余额	汇率	折合人民币
现金			18,126.83			54,034.89
银行存款			48,595,836.45			226,171,572.63
其中:人民币			48,595,836.45			226,171,352.89
美元				26.55	8.2765	219.74
合 计			48,613,963.28			226,225,607.52

货币资金期末余额中有 120,000,000.00 元定期存款。

注释2、 应收票据

种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	11,238,835.12	23,632,723.89

(1) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项;

(2) 应收票据增加系销售增加收到的银行承兑汇票。

注释3、 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	51,497,205.18	95.63	2,574,860.26	65,303,583.73	95.06	3,265,179.19
1—2年	2,351,943.92	4.37	235,194.39	3,056,500.47	4.45	305,650.05
2—3年				335,810.65	0.49	100,743.20
3年以上						
合计	53,849,149.10	100.00	2,810,054.65	68,695,894.85	100.00	3,671,572.44

(1) 应收账款期末余额中无应收持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项；

(2) 前五名欠款单位欠款金额合计 21,252,973.22 元，占应收账款期末余额的 30.94%。

注释4、 其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	6,507,794.43	97.72	325,389.72	5,916,701.39	87.53	295,835.07
1—2年	151,615.00	2.28	15,161.50	840,612.02	12.44	84,061.20
2—3年				2,040.90	0.03	612.27
3年以上						
合计	6,659,409.43	100.00	340,551.22	6,759,354.31	100.00	380,508.54

(1) 其他应收款期末余额中无应收持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项；

(2) 前五名欠款单位欠款金额合计 4,590,692.73 元，占其他应收款期末余额的 67.92%。

注释5、 预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,462,825.62	99.65	28,544,506.03	99.19
1-2年	54,500.00	0.35	217,178.68	0.75
2-3年			17,110.00	0.06
合计	15,517,325.62	100.00	28,778,794.71	100.00

(1) 预付账款期末余额中无预付持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项；

(2) 预付账款期末余额比期初增加 13,261,469.09 元，增长 85.46%，主要原因为：2004

年公司预付新乡市高新技术开发区财政局购买土地款。

金额较大的预付账款：

单位名称	预付金额	预付时间	性质内容	比例(%)
新乡市高新技术开发区财政局	15,395,565.00	1年以内	购买土地款	53.50

注释6、 存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	14,772,345.12		9,918,676.02	
在产品	36,362,386.80		47,944,066.38	
库存商品	45,727,957.77		50,777,741.77	
合计	96,862,689.69		108,640,484.17	

注释7、 待摊费用

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	结存原因
财产保险费	118,444.35	438,110.12	374,008.61	182,545.86	摊销期内

注释8、 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资			49,740,000.00		49,740,000.00	
合计			49,740,000.00		49,740,000.00	

其中采用权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	投资	投资	初始投资成本	期末金额		
	期限	比例		投资余额	减值准备	计提原因
江苏华辰生物工程有限公司		62.5%	49,740,000.00	49,740,000.00		
合计			49,740,000.00	49,740,000.00		

公司年度内新增加投资的子公司江苏华辰生物工程有限公司目前处于筹建期,未生产经营,期末无按投资比例计提的投资收益,未对其会计报表进行合并。

注释9、 固定资产

项目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
原值				
房屋建筑物	18,986,233.37	18,373,121.58	591,397.41	36,767,957.54
机器设备	59,827,695.81	40,720,919.49	1,613,527.42	98,935,087.88
运输工具	6,000,764.84	181,056.00	892,320.84	5,289,500.00
其他设备	4,394,571.92	1,488,783.93	33,960.00	5,849,395.85
合计	89,209,265.94	60,763,881.00	3,131,205.67	146,841,941.27
累计折旧				
房屋建筑物	6,357,281.32	1,316,099.21	193,701.76	7,479,678.77
机器设备	30,748,006.75	7,611,715.22	928,717.36	37,431,004.61
运输工具	2,524,072.84	702,524.22	796,838.25	2,429,758.81
其他设备	3,524,876.75	434,083.00	30,564.00	3,928,395.75
合计	43,154,237.66	10,064,421.65	1,949,821.37	51,268,837.94
净值	46,055,028.28	50,699,459.35	1,181,384.30	95,573,103.33

(1) 固定资产原值增加数中有在建工程完工转入 58,628,769.18元；

(2) 期末固定资产无抵押情况；

(4) 期末固定资产无减值情况，无需提取资产减值准备。

注释10、 在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少额	期末余额	资金 来源	工程完 工比例
华 兰 二 期 疫 苗 楼 综 合 改 造 技 术 研 究 中 心	14,546万	49,585,798.77	12,855,727.27	58,528,499.18	1,895,633.54	2,017,393.32	自筹	98%
			4,022,738.94	100,270.00	114,730.00	3,807,738.94	自筹	80%
			20,000,000.00			20,000,000.00	募集资金	90%
合 计		49,585,798.77	36,878,466.21	58,628,769.18	2,010,363.54	25,825,132.26		

期末在建工程无减值情况，无需提取在建工程减值准备。

注释11、 无形资产

类别	原值	期初数	本期增加	本期转出额	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限	取得方式
华兰土地	3,019,422.08	2,274,885.48			48,922.32	733,468.92	2,225,963.16	45.50	购入
开发区土地	1,314,165.00	801,540.51			12,841.80	525,466.29	788,698.71	61.42	购入
延津血站土地	180,647.00	103,598.29		102,146.85	1,451.44	78,500.15			购入
开发区 53 亩土地	5,354,000.00	5,066,705.00			114,286.56	401,581.56	4,952,418.44	43.33	购入
蛋白回收等装置	10,076,987.00	7,053,880.94			1,007,688.68	4,000,794.74	6,046,192.26	6.00	购入
合计	19,945,221.08	15,300,620.22		102,146.85	1,185,200.80	5,829,801.66	14,013,272.57		

(1) 期末无形资产无抵押情况；

(2) 期末无形资产无减值情况，无需提取资产减值准备。

注释12、 短期借款

借款种类	期初金额	期末金额
信用贷款	80,000,000.00	

注释13、 应付票据

种类	期初数	期末数	备注
银行承兑汇票	13,285,000.00		

注释14、 应付账款

期初数	期末数
21,300,462.44	37,861,176.61

(1) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项；

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日止本公司欠前五位供应商款项总额为 17,655,939.20 元，占应付账款期末余额比例为 46.63%。

注释15、 应交税金

项目	法定税率	期初数	期末数	欠缴原因
增值税	17%	4,423,596.30	4,274,297.65	未到缴纳期
企业所得税	15%	1,909,062.99	2,113,690.19	未到缴纳期
合 计		6,332,659.29	6,387,987.84	

注释16、 其他应付款

期初数	期末数
8,477,946.74	3,593,028.03

(1) 其他应付款期末余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 三年以上大额其他应付款项：

项 目	金 额
职工住宅楼押金	1,099,731.00

注释17、 一年内到期的长期负债

借款单位	金 额	借款期限	年 利率	借 款 条 件
中国银行新乡分行胜利路支行	5,000,000.00	01.11.30—05.11.30	6.12%	担保
中国银行新乡分行胜利路支行	10,000,000.00	01.12.14—05.12.14	6.12%	担保
合 计	15,000,000.00			

期末借款均由新乡无氧铜材总厂提供担保。

注释18、 长期借款

借款单位	币 种	金 额	借款期限	年 利率	借 款 条 件
中国银行新乡分行胜利路支行	人民币	10,000,000.00	2001.11.30-2006.11.30	6.12%	担保
中国银行新乡分行胜利路支行	人民币	15,000,000.00	2001.11.30-2007.11.30	6.12%	担保
中国银行新乡分行胜利路支行	人民币	5,000,000.00	2001.11.30-2007.11.30	6.12%	担保
中国银行新乡分行胜利路支行	人民币	10,000,000.00	2001.12.14-2006.12.14	6.12%	担保
中国银行新乡分行胜利路支行	人民币	15,000,000.00	2001.12.14-2007.12.14	6.12%	担保
合 计		55,000,000.00			

期末借款均由新乡无氧铜材总厂提供担保。

注释19、 专项应付款

项 目	币种	金额	资金来源
纤维蛋白胶拨款	人民币	4,000,000.00	国家拨入
补血康项目拨款	人民币	100,000.00	国家拨入
外科用冻干人纤维蛋白胶拨款	人民币	1,000,000.00	国家拨入
纤维蛋白胶产业化	人民币	2,000,000.00	国家拨入
冻干人抗凝血酶 浓缩物	人民币	40,000.00	国家拨入
福建省生物医药工程技术研究中心	人民币	500,000.00	国家拨入
合 计		7,640,000.00	

注释20、 股本

项目	期初数	本期变动增减			期末数
		配股	送股	发行普通股	
一、尚未流通股份					
发起人股份	45,000,000.00				45,000,000.00
其中：					
境内法人持有股份					
内部职工股					
尚未流通股份合计	45,000,000.00				45,000,000.00
二、已流通股份					
境内上市人民币普通股				22,000,000.00	22,000,000.00
三、股份总数	45,000,000.00				67,000,000.00

公司经中国证监会发行字[2004]68号文批准，于2004年6月10日向社会公开发行2200万股人民币普通股，每股面值1元，发行价15.74元，共募集资金346,280,000.00元，扣除发行费用17,041,980.10元，实际取得募集资金329,238,019.90元，其中新增注册资本22,000,000.00元，新增资本溢价307,238,019.90元计入资本公积。

注释21、 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

股本溢价		307,238,019.90		307,238,019.90
股权投资准备				
拨款转入	2,630,000.00	40,000.00		2,670,000.00
其他资本公积	101,588.08	108,860.92		210,449.00
合计	2,731,588.08	307,386,880.82		310,118,468.90

资本公积本期增加主要系溢价发行股票所致，详见本附注五、20。

注释22、 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	8,281,480.71	4,135,825.85		12,417,306.56
公益金	4,191,413.19	2,067,912.93		6,259,326.12
合计	12,472,893.90	6,203,738.78		18,676,632.68

注释23、 未分配利润

项目	分配比例	金额
年初未分配利润		69,531,145.28
加：本期净利润		41,358,258.52
减：提取法定盈余公积	10%	4,135,825.85
提取法定公益金	5%	2,067,912.93
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润		104,685,665.02

注释24、 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
人血白蛋白	281,979,540.03	211,092,737.74	188,969,891.93	132,614,981.71	93,009,648.10	78,477,756.03
肌注丙球	3,989,109.11	11,228,023.20	3,571,349.23	9,636,470.73	417,759.88	1,591,552.47
静注丙球	12,306,747.03	16,671,690.01	10,040,682.64	10,985,071.85	2,266,064.39	5,686,618.16

其他	22,512,425.17	13,913,009.28	20,017,961.93	9,650,800.57	2,494,463.24	4,262,208.71
合计	320,787,821.34	252,905,460.23	222,599,885.73	162,887,324.86	98,187,935.61	90,018,135.37

注释25、 其他业务利润

项目	2004 年度		2003 年度	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	380,777.73	349,357.25	405,401.71	308,532.31

注释26、 财务费用

类别	2004 年度	2003 年度
利息支出	8,813,709.22	5,907,823.98
减：财政贴息	1,580,000.00	
减：利息收入	1,127,326.51	166,961.92
汇兑损失	540.71	
减：汇兑收益	11,433.99	174,467.46
其他	30,760.32	211,414.94
合计	6,126,249.75	5,777,809.54

公司 2004 年 12 月收到年产 150 吨冻干灭活全血浆等三个项目的财政贷款贴息 158 万元，冲减当期财务费用。

注释27、 营业外收入

类别	2004 年度	2003 年度
罚没收入	23,720.00	500.00
固定资产清理收入	12,700.00	
赔款收入	1,100.00	
合计	37,520.00	500.00

注释28、 营业外支出

类别	2004 年度	2003 年度
----	---------	---------

捐赠支出	150,000.00	601,000.00
罚没支出	2,329.00	6,141.99
固定资产清理损失	68,203.51	
价格调节基金	109,311.75	
其他支出		47,892.11
合 计	329,844.26	655,034.10

注释29、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金37,319,730.14元,主要系支付的管理费用和营业费用。

注释30、支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金15,395,565.00元,系预付的土地款。

六、 关联方关系及其交易

(一)、关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
新乡市华兰生物技术有限公司	河南省新乡市解放路250-1号	研究、开发、销售生物技术,生物制品批发、零售(不包括生产、销售血液制品)(国家有专项规定的除外)	第一大股东	有限责任	赵京生
江苏华辰生物工程有限公司	苏州市新区鹿山路	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等高科技产品,销售自产产品并提供相关售后服务和技术服务。	控股子公司	有限责任	安康

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新乡市华兰生物技术有限公司	3,006万人民币元			3,006万人民币元
江苏华辰生物工程有限公司	66.34万美元	753.66万美元		820万美元

本公司之控股子公司江苏华辰生物工程有限公司系中外合资企业,申请的注册资本全额为960万美元,其中外商投资部分为分期注入。本部分所列其注册资本系截止2004年12月31日实收金额。

3、存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化

单位：万元

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
新乡市华兰生物技术有限公司	1,503	33.40					1,503	22.43
江苏华辰生物工程有限公司			600万 美元	62.50			600万 美元	62.50

本公司之控股子公司江苏华辰生物工程有限公司系中外合资企业，申请的注册资本全额为960万美元，其中外商投资部分为分期注入。截止2004年12月31日，外资尚有140万美元未投入到位，实收注册资本为820万美元，本公司期末拥有权益为本公司应投资额（已全部到位）占子公司申请注册资本的份额。

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
苏州金康工贸发展有限公司	本公司股东单位
香港科康有限公司	本公司股东单位
北京东方世辰生物技术有限公司	本公司股东单位
成都夸常科技有限公司	本公司股东单位

(二)、关联交易

本年度公司为控股子公司江苏华辰生物工程有限公司提供临时性借款2,752.95万元，已经收回2,554.26万元，期末余额为198.69万元。

(三)、关联往来

货币单位：人民币万元

企业名称	款项内容	2004年12月31日		2003年12月31日	
		金额	比例%	金额	比例
其他应收款	暂借款	198.69	29.39		

七、 承诺事项

截至2004年12月31日止，本公司无需要说明的重大对外承诺事项。

八、 或有事项

截至2004年12月31日止，本公司无需要说明的或有事项。

九、 资产负债表日后非调整事项

根据公司董事会分配议案，以 2004 年 12 月 31 日的股本为基数，用公司未分配利润拟每 10 股派发现金股利 4 元（含税），用资本公积每 10 股转增股本 5 股，该方案有待股东大会审议通过。

十、 非货币性交易事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的重大非货币性交易事项。

十一、 其他事项

本公司 2004 年度扣除非经常性损益后的净利润，扣除的项目和金额如下：

项 目	金 额
净利润	41,358,258.52
加：营业外支出	329,844.26
减：财政贴息	1,580,000.00
营业外收入	37,520.00
扣除所得税的影响	-193,151.36
扣除非经常性损益后的净利润	40,263,734.14

十一、 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华兰生物工程股份有限公司

董事长：安康

二 五年二月二十四日